JABATAN KEWANGAN NEGERI
TINGKAT 23,
KOMPLEKS TUN ABDUL RAZAK (KOMTAR),
PETI SURAT 3007
10990 PULAU PINANG
TEL : 604-262 3505 (PEJABAT AM)
FAKS : 604-263 0725
604-261 4399

PENANG 2030

QUALITY SYSTEM SIRIM

IQNet CERTIFIED MANAGEMENT SYSTEM

Penang Green Office BY PGC 2018-2020

CERTIFIED TO ISO 9001 : 2015
CERT. NO. QMS 02304

Ruj Kami : JKNPP/04/12/7 JLD. 11 (29)
Tarikh : 30 September 2020

Seperti Senarai Edaran

Tuan / Puan,

ARAHAN OPERASI BIL 3/2020 - PANDUAN PENYELENGGARAAN DAN SEMAKAN LAPORAN iSPEKS VOT / DANA

Dengan hormatnya saya merujuk perkara di atas.

2. Dimaklumkan bahawa Jabatan Akauntan Negara Malaysia (JANM) telah mengeluarkan Surat Arahan Operasi Bil 2/2020 – Panduan Penyelenggaraan Dan Semakan Laporan iSPEKS Vot/Dana yang berkuatkuasa mulai 1 Januari 2020.

3. Arahan operasi ini bertujuan memberi garis panduan kepada Pusat Tanggungjawab (PTJ) mengenai tatacara penyelenggaraan dan semakan laporan iSPEKS selaras dengan pelaksanaan perakaunan akruan bagi memastikan pengurusan bayaran diperakaunkan dengan tepat dan betul dalam tempoh masa yang ditetapkan. Garis Panduan Penyelenggaraan dan Semakan Laporan iSPEKS adalah seperti di **Lampiran 1.**

4. Bagi memastikan bil/ invois dibayar dalam tempoh 7 hari, Laporan Prestasi Proses Pembayaran bil / Invois Sempurna hendaklah diperiksa dan disahkan oleh pegawai gred 41 dan ke atas atau yang setara dengannya atau mengikut perjawatan dan kekananan seperti yang ditetapkan dalam Jadual Penetapan Kuasa dan Tugas Pegawai Pengawal kepada Pegawai Perakaunan. PTJ juga perlu menyediakan Sijil Pengesahan **Baki (Persekitaran Elektronik Sepenuhnya)** seperti di **Lampiran 2** dan hendaklah kemukakan kepada BN selewat-lewatnya pada **14 haribulan** bulan berikutnya.

5. Bersama ini disertakan **Lampiran 1 Garis Panduan Penyelenggaraan Dan Semakan Laporan iSPEKS dan Lampiran 2 Sijil Pengesahan Baki (Persekitaran Elektronik Sepenuhnya)**. Arahan Operasi ini berkuat kuasa mulai 1 Oktober 2020. Sebarang pertanyaan lanjut, tuan/puan boleh merujuk kepada Unit Akaun Bahagian Bendahari Negeri Pulau Pinang.

Sekian, terima kasih.

"CEKAP, AKAUNTABILITI, TELUS"
"BERKHIDMAT UNTUK NEGARA"

Saya yang menjalankan amanah,

(MOHD AMRAN BIN ABD GHANI C.A.(M))
Bendahari Negeri,
b.p Pegawai Kewangan Negeri
Pulau Pinang

☎ 04-2623505(ext:105)
✉ mohdamran@penang.gov.my

s.k. YB. Dato' Dr. Pegawai Kewangan Negeri

GARIS PANDUAN PENYELENGGARAAN DAN SEMAKAN LAPORAN iSPEKS VOT / DANA

1. Latar Belakang

1.1 AP95 menetapkan buku vot elektronik hendaklah diselenggara bagi memastikan peruntukan, tanggungan dan perbelanjaan yang diluluskan dikemaskini dengan tepat dan betul. Dalam persekitaran iSPEKS, buku vot elektronik adalah merujuk kepada **Laporan Harian Buku Vot.**

1.2 AP103(a) menetapkan bahawa bil hendaklah dibayar dengan segera tidak lewat daripada **14 hari tarikh ianya diterima dengan lengkap dan sempurna.** Dalam persekitaran iSPEKS, Daftar Bil adalah merujuk kepada **Laporan Prestasi Proses Pembayaran Bil Sempurna.**

1.3 **Sepertimana sedia maklum, keputusan Mesyuarat JPKA Negeri Bilangan 4, Tahun 2014 telah bersetuju menetapkan 7 hari tempoh pemprosesan bil dari tarikh ianya terima dengan lengkap dan sempurna.**

1.4 AP143(b) menetapkan arahan berkaitan Penyesuaian Akaun Vot, Hasil dan Amanah. Pusat Tanggungjawab (PTJ) perlu menyemak laporan bagi memastikan transaksi telah diperakaunkan dengan betul dan tepat kepada Program/ Aktiviti/ Amanah/ Pembangunan/ Hasil. Jika terdapat perbezaan transaksi, PTJ hendaklah mengambil tindakan membuat pelarasan yang sewajarnya.

2. Penyediaan Penyata Penyesuaian

2.1 Senarai laporan dalam iSPEKS adalah seperti berikut:-

Laporan ini hendaklah dijana pada hari pertama bekerja bulan berikutnya:-

BIL	LAPORAN iSPEKS	KAEDAH PENYIMPANAN	
		Salinan cetak (Hardcopy)	**Salinan elektronik (Softcopy)**
1	(a) Laporan Bulanan Vot Mengurus	√	
	(b) Laporan Harian Buku Vot		√
2	Laporan Prestasi Proses Pembayaran Bil/ Invois Sempurna	√	
3	Laporan Baucar Bayaran	√	
4	Senarai Cek / Eft Yang Dibatalkan Secara Automatik	√	

BIL	LAPORAN iSPEKS	KAEDAH PENYIMPANAN	
		Salinan cetak (Hardcopy)	Salinan elektronik (Softcopy)
5	Laporan Pesanan Tempatan/ Inden Kerja Mengikut Satus		√
6	Laporan Cek/EFT Terbatal Melebihi 6 Tahun (jika berkaitan)	√	
7	Laporan Senarai Baucar Bayaran Mengikut Jenis AP (AP58) jika berkaitan)	√	
8	Laporan Bil-Bil Dibayar (BP06) (Pukal)	√	
9	Laporan Terperinci (BP08) (Pukal)		√

Nota:- Untuk makluman 'item no 6 sedang dalam tindakan perbincangan untuk tujuan pembangunan laporan.

2.2 AP(95) menetapkan buku vot elektronik hendaklah diperiksa sekurang-kurangnya sebulan sekali oleh penyelia dengan menurunkan tandatangan ringkas dengan nama, jawatan dan tarikh semakan. Dalam persekitaran iSPEKS, Buku Vot Elektronik merujuk kepada Laporan Kedudukan Vot/Dana — Ringkasan.

2.3 Selaras dengan AP 103(b), Daftar Bil atau Laporan Bil/Invois (AP 103), PTJ hendaklah mencetak dan memeriksa Daftar Bil iaitu Laporan Prestasi Proses Pembayaran Bil Sempurna hendaklah dicetak dan diperiksa sekurang-kurangnya sebulan sekali oleh Ketua Jabatan atau Pegawai yang menerima Penetapan Kuasa dan Tugas dengan tandatangan ringkas dengan nama, jawatan dan tarikh.

2.4 Bagi memastikan bil dibayar dalam tempoh 7 hari, Laporan Prestasi Proses Pembayaran Bil Sempurna hendaklah diperiksa dan disahkan oleh pegawai gred 41 dan ke atas atau yang setara dengannya atau mengikut perjawatan dan kekananan seperti yang ditetapkan dalam Jadual Penetapan Kuasa dan Tugas Pegawai Pengawal kepada Pegawai Perakaunan.

2.5 PTJ hendaklah menyemak dan mengesahkan maklumat dalam laporan adalah tepat dan betul. Pengesahan hendaklah dilakukan dengan melengkapkan Sijil Pengesahan Baki di **Lampiran 2** dan mengemukakan kepada BN **selewat-lewatnya pada 14 haribulan bulan berikutnya.**

GARIS PANDUAN PENYELENGGARAAN DAN SEMAKAN LAPORAN iSPEKS VOT / DANA

3. Contoh Kaedah Semakan Baki Pengesahan Maklumat Perakaunan Dan Kewangan Dalam Laporan.

3.1 Semak **Laporan Bulanan Vot mengurus** dengan **Laporan Harian Buku** Vot. (Modul Bajet)

i. Pastikan maklumat berikut tepat seperti yang telah diluluskan oleh Pegawai Pengawal:

a. Kumpulan PTJ dan PTJ Dipertanggung

b. Vot Dipertanggung

c. Program/Aktiviti

ii. Pastikan amaun Objek Am dan Objek Sebagai pada laporan terperinci sama dengan laporan ringkasan. Tanda (/) pada amaun di laporan ringkasan sebagai bukti semakan. Contoh Laporan adalah seperti berikut :

TARIKH : 12/11/2018 MASA : 12:24 PM

KERAJAAN NEGERI PERLIS
SISTEM PERAKAUNAN BUKU VOT

MUKA SURAT : 1/1

LAPORAN BULANAN VOT MENGURUS BAGI BULAN BERAKHIR OKTOBER 2017 SEPERTI PADA 12/11/2018

Membayar	Kod	Perihal	Dipertanggungkan	Kod	Perihal
Jabatan	034000	PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI	Vot	T06	PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI
PTJ/PK	02000100	PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI	Agensi	004000	PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI
			PTJ/PK	02000100	PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI
			Program/Aktiviti	200000	UNIT AKAUN

[illegible]	Perbelanjaan	Peruntukan Asal (RM)	Peruntukan Kemaskini (RM)	Tanggungan Belum Selesai (RM)	Liabiliti Belum Selesai (RM)	Perbelanjaan Bersih (RM)	Baki Masih Ada (RM)
40000	PENCEN	5,964,000.00	5,924,000.00	0.00	0.00	5,679,222.66	244,777.34
47000	GANJARAN	10.00	777,010.00	0.00	0.00	776,462.40	547.60
51000	PULANGAN BALIK DAN HAPUSKIRA	20,000.00 /	60,000.00 /	0.00 /	0.00 /	44,222.87 /	15,777.13 /
Jumlah Program		5,984,010.00	6,761,010.00	0.00	0.00	6,499,907.93	261,102.07
Jumlah Vot Mengurus		5,984,010.00	6,761,010.00	0.00	0.00	6,499,907.93	261,102.07

TARIKH : 12/11/2018
MASA : 12:16 PM

KERAJAAN NEGERI PERLIS

MUKA SURAT : 53 / 53

TAHUN KEWANGAN 2017
LAPORAN HARIAN BUKU VOT DARI 02/10/2017 HINGGA 31/10/2017

MEMBAYAR
JABATAN : 004000 PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI
PTJ : 02000100 PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI

DIPERTANGGUNGKAN

VOT	JABATAN	PTJ	PROG/AKT	PROJEK	SETIA	SUB SETIA	CP	OBJEK SEBAGAI
T06	004000	02000100	200000					51000

PERUNTUKAN

Seperti Di dalam Anggaran Tahun 2017	Tambahan	Pindahan	Dibekukan	Luar Jangka	Tarik Balik	Kecil	Dibatal	Dipinda
20,000.00 /	0.00	40,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,000.00 /

Tarikh	Kod Jenis Urusniaga	Butir-Butir Nama Pembekal/Penerima / Debit	Kredit	Amaun Transaksi	Tangg.Kena/ (Dijelas)	Tangg.Belum Selesai	Kod PTJ / Liabiliti Kena/(Dijelas)	Kod Prog/Akt/Projek / Liab.Belum Selesai	Kod Objek Lanjut / Perbelanjaan Bersih	No. Dokumen/ Rujukan / Baki Sebenar
05/10/2017	WP0109	WARAN PINDAHAN PERUNTUKAN(MENGURUS)					02000100	200200		17AHWP01090000
		0.00	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33,553.53	11,446.47
06/10/2017	PJ0701	PELARASAN JURNAL-GL					02000100	200000	51124	17AHPJ07000415
		669.34	0.00	669.34	0.00	0.00	0.00	0.00	34,222.87	10,777.13
11/10/2017	OB0401	DAFTAR BIL TANPA TANGGUNGAN-GL PELBAGAI TEGAS REALTY SDN BHD					02000100	200000	51199	17AHOB040100377
		0.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	10,000.00	34,222.87	777.13
13/10/2017	BB0401	BAUCAR BAYARAN-GL PELBAGAI TEGAS REALTY SDN BHD					02000100	200000	51199	17AHBB0400701
		10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	-10,000.00	0.00	44,222.87	777.13
24/10/2017	WP0109	WARAN PINDAHAN PERUNTUKAN(MENGURUS)					02000100	200000		17AHWP01080000
		0.00	15,000.00	15,000.00	0.00	0.00	0.00 /	0.00 /	44,222.87 /	15,777.13 /

GARIS PANDUAN PENYELENGGARAAN DAN SEMAKAN LAPORAN iSPEKS VOT / DANA

3.2 Semak **Laporan Prestasi Proses Pembayaran Bil/Invois Sempurna.** (Modul Akaun Belum Bayar)

i. Pastikan maklumat berikut tepat seperti yang telah diluluskan oleh Pegawai Pengawal:

a. Kumpulan PTJ dan PTJ Dipertanggung

b. Vot Dipertanggung

c. Program/Aktiviti

ii. Pastikan amaun Objek Am dan Objek Sebagai pada laporan terperinci sama dengan laporan ringkasan. Tanda (/) pada amaun di laporan ringkasan sebagai bukti semakan.

LAPORAN PRESTASI PROSES PEMBAYARAN BIL/INVOIS SEMPURNA

TARIKH : 09/01/2019
MASA : 03:01:07 PM

KERAJAAN NEGERI PERAK DARUL RIDZUAN

LAPORAN : FORMAT 5A
MUKA SURAT : 1/1

LAPORAN PRESTASI PROSES PEMBAYARAN BIL / INVOIS SEMPURNA
BAGI TARIKH TERIMA BIL/INVOIS DARI 01/10/2018 SEHINGGA 31/10/2018

JABATAN : 004000 - PEJABAT KEWANGAN & PERBENDAHARAAN
PTJ : 00400102 - PEJABAT KEWANGAN & PERBENDAHARAAN (BENDAHARI NEGERI)

Tempoh	Bil Didaftarkan		Bil Telah Sempurna Dibayar				
	Bilangan	Amaun (RM)	Hari	Bilangan	Peratus	Amaun	Peratus
01/10/2018 - 31/10/2018	12	82,095,369.10	<=7	12	100	82,095,369.10	100
			8 - 14	0	0	0.00	0
			> 14	0	0	0.00	0
			JUMLAH	12	100	82,095,369.10	100

MAKLUMAT TERPERINCI PRESTASI PROSES PEMBAYARAN BIL SEMPURNA

Dalam Tempoh 7 Hari

Hari	Hari Sama	1	2	3	4	5	6	7	JUMLAH KECIL
Bilangan	9	2	0	0	1	0	0	0	12
Amaun (RM)	82,088,774.50	6,453.00	0.00	0.00	141.60	0.00	0.00	0.00	82,095,369.10

Dalam Tempoh 8 - 14 Hari

Hari	8	9	10	11	12	13	14	JUMLAH KECIL
Bilangan	0	0	0	0	0	0	0	0
Amaun (RM)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Dalam Tempoh >14 Hari

Hari	>14	Jumlah Kecil
Bilangan	0	0
Amaun (RM)	0.00	0.00

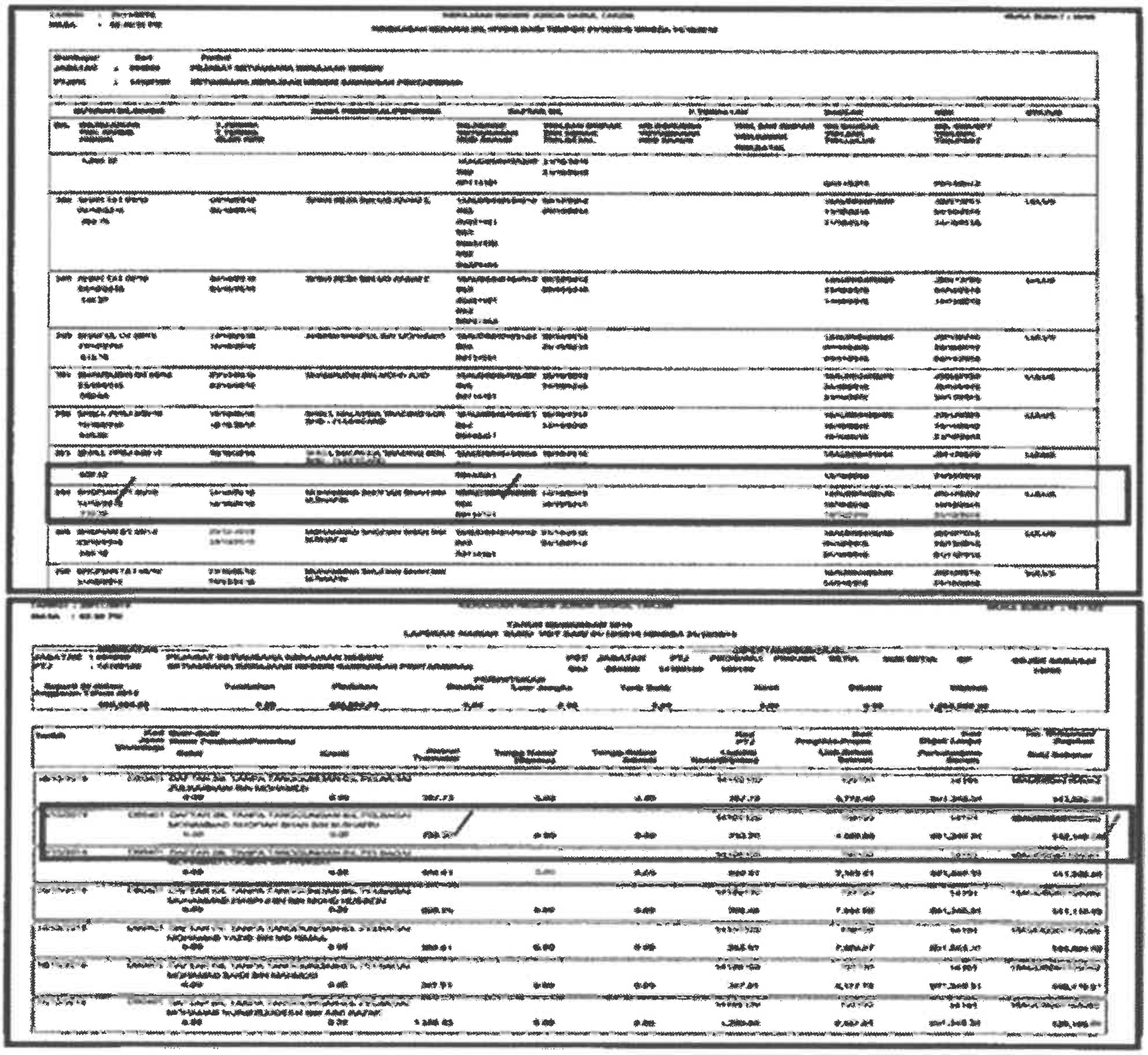
GARIS PANDUAN PENYELENGGARAAN DAN SEMAKAN LAPORAN iSPEKS VOT / DANA

3.3 Semak **Ringkasan Senarai Bil / Invois** (Modul Akaun Belum Bayar) dengan **Laporan Harian Buku Vot** (Modul Lejar Am).

i. Pastikan maklumat berikut tepat seperti yang telah diluluskan oleh Pegawai Pengawal:

a. Kumpulan PTJ dan PTJ Dipertanggung
b. Vot Dipertanggung
c. Program/Aktiviti

ii. Pastikan No. Rujukan Arahan Pembayaran dan amaun Bil/Invois pada Laporan Bil/Invois (AP103) sama dengan Laporan Kedudukan Vot/Dana - Terperinci. Tanda (/) pada amaun di Laporan Bil/Invois (AP103) sebagai bukti semakan. Contoh laporan adalah seperti berikut:



3.4 Semak **Senarai Cek/EFT Yang Dibatalkan Secara Automatik**. (Modul Pengurusan Tunai)

i. Pastikan maklumat berikut tepat seperti yang telah diluluskan oleh Pegawai Pengawal:
   a. Kumpulan PTJ
   b. No Cek/EFT
   c. Nama Penerima
   d. Kod Bank

ii. Contoh Laporan adalah seperti berikut:

TARIKH : 22/11/2018
MASA : 05:06:40 PM

KERAJAAN NEGERI PERAK DARUL RIDZUAN
PENYATA PENYESUAIAN BANK BAGI TARIKH 01/01/2018 SEHINGGA 22/11/2018
SENARAI CEK/EFT YANG DIBATALKAN SECARA AUTOMATIK

LAPORAN : L525
MUKA SURAT : 362/364

KOD BANK : 27 - CIMB BANK - 8004794558
TARIKH CEK/EFT : 18/10/2018

JAB	PTJ	NO CEK / NO EFT	TARIKH CEK/EFT	BAUCAR ASAL	NO BAUCAR JURNAL	NO RESIT	AMAUN (RM)	NAMA PENERIMA / NAMA BANK	NO K/P
004000	00400103	A00127561	18/10/2018	18DCB80405902	18CCOM0000013	58975	5,866.60	JKKKP KG BARU BIDOR STATION 01300020727	0
					JUMLAH TARIKH	1	5,866.60		

TARIKH : 22/11/2018
MASA : 05:06:40 PM

KERAJAAN NEGERI PERAK DARUL RIDZUAN
PENYATA PENYESUAIAN BANK BAGI TARIKH 01/01/2018 SEHINGGA 22/11/2018
SENARAI CEK/EFT YANG DIBATALKAN SECARA AUTOMATIK

LAPORAN : L525
MUKA SURAT : 363/364

KOD BANK : 27 - CIMB BANK - 8004794558
TARIKH CEK/EFT : 19/10/2018

JAB	PTJ	NO CEK / NO EFT	TARIKH CEK/EFT	BAUCAR ASAL	NO BAUCAR JURNAL	NO RESIT	AMAUN (RM)	NAMA PENERIMA / NAMA BANK	NO K/P
004000	00400101	A00127664	19/10/2018	18DAB80402904	18DAOM0000014	58977	4,000.00	MPKK KG KASSIM TAPAH ROAD 15812742?9574	MPKKTAPAHROAD
					JUMLAH TARIKH	1	4,000.00		

TARIKH : 22/11/2018
MASA : 05:06:40 PM

KERAJAAN NEGERI PERAK DARUL RIDZUAN
PENYATA PENYESUAIAN BANK BAGI TARIKH 01/01/2018 SEHINGGA 22/11/2018
SENARAI CEK/EFT YANG DIBATALKAN SECARA AUTOMATIK

LAPORAN : L525
MUKA SURAT : 364/364

KOD BANK : 27 - CIMB BANK - 8004794558
TARIKH CEK/EFT : 19/10/2018

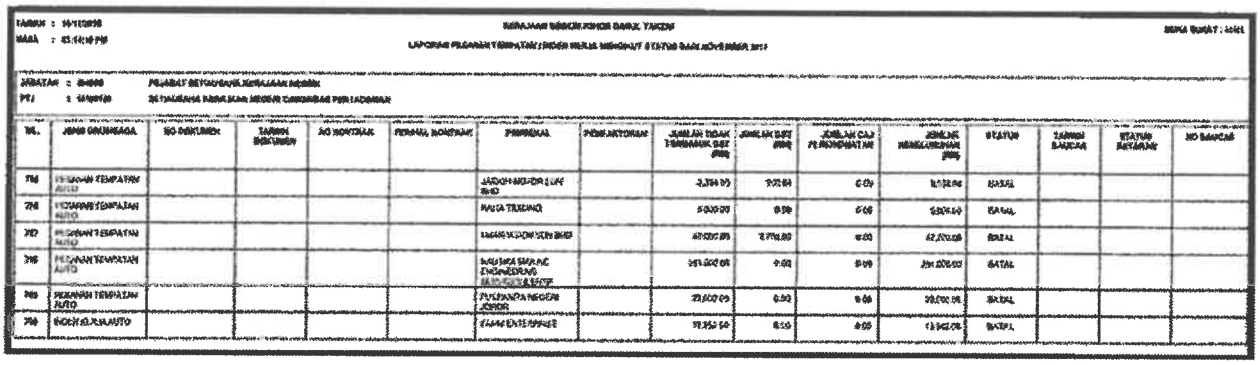
JAB	PTJ	NO CEK / NO EFT	TARIKH CEK/EFT	BAUCAR ASAL	NO BAUCAR JURNAL	NO RESIT	AMAUN (RM)	NAMA PENERIMA / NAMA BANK	NO K/P
002000	00200100	A00126309	19/10/2018	18BFB80401583	18BFOM0000004	58978	1,500.00	Y.B. ENCIK NGA KOR MING 194304868*	721111035485
					JUMLAH TARIKH	1	1,500.00		
					JUMLAH CEK/EFT	376	937,556.84		

GARIS PANDUAN PENYELENGGARAAN DAN SEMAKAN LAPORAN iSPEKS VOT / DANA

3.5 Semak **Laporan Pesanan Tempatan/Inden Kerja Mengikut Status**. (Modul Perolehan)

i. Pastikan maklumat berikut tepat seperti yang telah diluluskan oleh Pegawai Pengawal:
   a. Jenis Urusniaga
   b. Pembekal
   c. Jumlah Keseluruhan
   d. Status

ii. Contoh Laporan adalah seperti berikut:

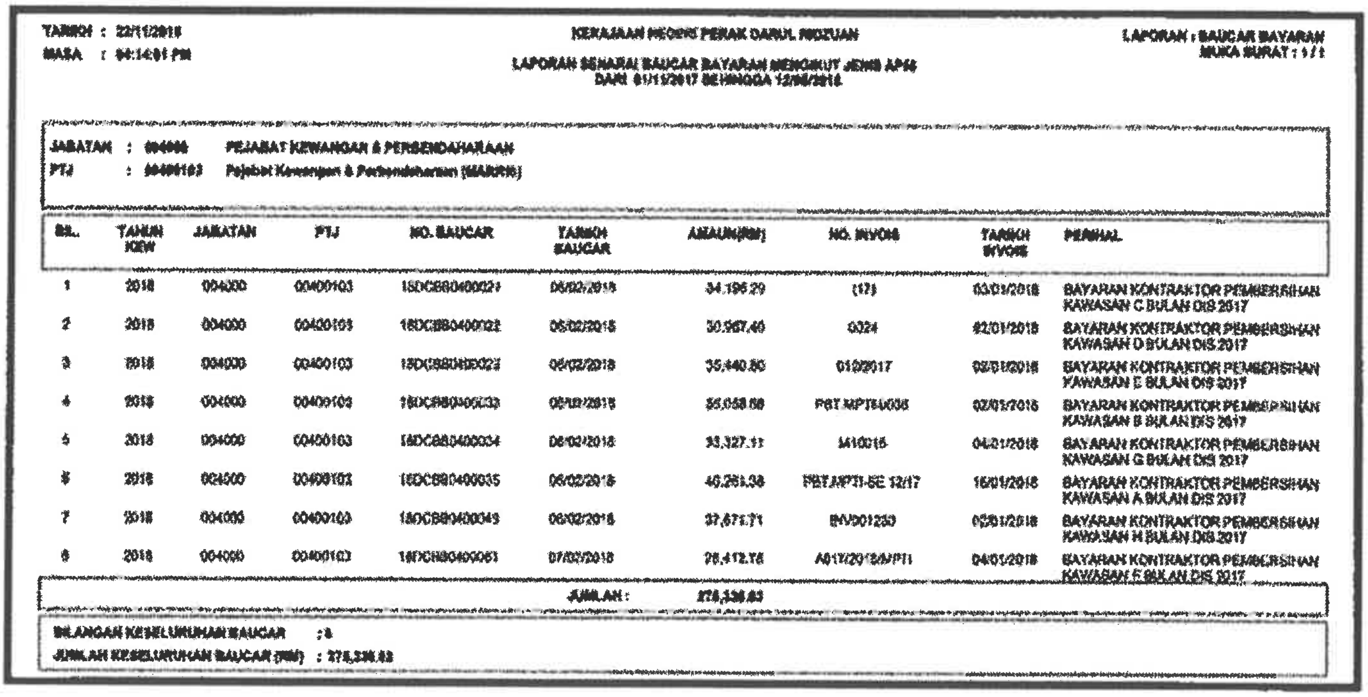


BIL.	JENIS URUSNIAGA	NO DOKUMEN	TARIKH DOKUMEN	NO KONTRAK	PERIHAL KONTRAK	PEMBEKAL	PENGAKTORAN	JUMLAH TIDAK TERMASUK SST (RM)	JUMLAH SST (RM)	JUMLAH CAJ PENGENDALIAN	JUMLAH KESELURUHAN (RM)	STATUS	TARIKH BAUCAR	STATUS BAYARAN	NO BAUCAR
[illegible]	PESANAN TEMPATAN AUTO					[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	BATAL			
[illegible]	PESANAN TEMPATAN AUTO					[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	BATAL			
[illegible]	PESANAN TEMPATAN AUTO					[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	BATAL			
[illegible]	PESANAN TEMPATAN AUTO					[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	BATAL			
[illegible]	PESANAN TEMPATAN AUTO					[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	BATAL			
[illegible]	[illegible]					[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	BATAL			

3.6 Semak **Laporan Senarai Baucar Bayaran Mengikut Jenis AP (AP58)**. (Modul Akaun Belum Bayar)

i. Pastikan maklumat berikut tepat seperti yang telah diluluskan oleh Pegawai Pengawal:
   a. Kumpulan PTJ dan PTJ Dipertanggung
   b. Vot Dipertanggung
   c. Program/Aktiviti

ii. Contoh Laporan adalah seperti berikut :



TARIKH : 22/11/2018
MASA : 04:14:01 PM

KERAJAAN NEGERI PERAK DARUL RIDZUAN
LAPORAN SENARAI BAUCAR BAYARAN MENGIKUT JENIS AP58
DARI 01/11/2017 SEHINGGA 12/06/2018

LAPORAN : BAUCAR BAYARAN
MUKA SURAT : 1 / 1

JABATAN : 004000 PEJABAT KEWANGAN & PERBENDAHARAAN
PTJ : 00400103 Pejabat Kewangan & Perbendaharaan (MARKS)

BIL.	TAHUN KEW	JABATAN	PTJ	NO. BAUCAR	TARIKH BAUCAR	AMAUN(RM)	NO. INVOIS	TARIKH INVOIS	PERIHAL
1	2018	004000	00400103	18DCB80400021	06/02/2018	34,196.29	(17)	03/01/2018	BAYARAN KONTRAKTOR PEMBERSIHAN KAWASAN C BULAN DIS 2017
2	2018	004000	00400103	18DCB80400022	05/02/2018	30,967.40	0024	02/01/2018	BAYARAN KONTRAKTOR PEMBERSIHAN KAWASAN D BULAN DIS 2017
3	2018	004000	00400103	18DCB80400023	06/02/2018	35,440.80	01/2017	03/01/2018	BAYARAN KONTRAKTOR PEMBERSIHAN KAWASAN E BULAN DIS 2017
4	2018	004000	00400103	18DCB80400033	06/02/2018	35,058.58	PBT MPTI/L036	02/01/2018	BAYARAN KONTRAKTOR PEMBERSIHAN KAWASAN B BULAN DIS 2017
5	2018	004000	00400103	18DCB80400034	06/02/2018	33,327.11	M10016	04/01/2018	BAYARAN KONTRAKTOR PEMBERSIHAN KAWASAN G BULAN DIS 2017
6	2018	004000	00400103	18DCB80400035	06/02/2018	40,261.38	PBT.MPTI-SE 12/17	16/01/2018	BAYARAN KONTRAKTOR PEMBERSIHAN KAWASAN A BULAN DIS 2017
7	2018	004000	00400103	18DCB80400045	06/02/2018	37,671.71	INV001230	02/01/2018	BAYARAN KONTRAKTOR PEMBERSIHAN KAWASAN H BULAN DIS 2017
8	2018	004000	00400103	18DCB80400061	07/02/2018	26,412.74	A017/2012/MPTI	04/01/2018	BAYARAN KONTRAKTOR PEMBERSIHAN KAWASAN F BULAN DIS 2017
					JUMLAH :	274,336.83			

BILANGAN KESELURUHAN BAUCAR : 8
JUMLAH KESELURUHAN BAUCAR (RM) : 274,336.83

GARIS PANDUAN PENYELENGGARAAN DAN SEMAKAN LAPORAN iSPEKS VOT / DANA

3.7 Semak Laporan Pukal – **Laporan Bil-Bil Dibayar (BP06) dengan Laporan Terperinci (BP08).** (Modul Akaun Belum Bayar).

i. Pastikan maklumat berikut tepat seperti yang telah diluluskan oleh Pegawai Pengawal:
   a. Kumpulan PTJ dan PTJ Dipertanggung
   b. Vot Dipertanggung
   c. Program/Aktiviti

ii. Contoh Laporan adalah seperti berikut :

TARIKH : 13/12/2018
MASA : 02:13:13 PM

KERAJAAN NEGERI PERAK DARUL RIDZUAN

LAPORAN : BP06
MUKA SURAT : [illegible]

MODUL BAYARAN PUKAL
LAPORAN BIL-BIL DIBAYAR UNTUK BULAN FEBRUARI 2018

KOD AGENSI : 2064017
NO BAUCAR : [illegible]274
TARIKH BAUCAR : [illegible]
BILANGAN AKAUN : 875
JUMLAH AMAUN : 198,752.40

BIL.	NO AKAUN	TARIKH BIL.	NO BIL.	AMAUN
868	1031479973	13/01/2018	000751	316.94
869	1025487732	01/02/2018	000751	308.34
870	D2135696878909	01/02/2018	000014	1,561.74
871	K100630480110	01/02/2018	000014	308.91
872	K100630480206	01/02/2018	000014	91.14
873	K100690620410	01/02/2018	000014	162.09
874	K100690622202	01/02/2018	000014	219.57
875	K100690624210	01/02/2018	000014	63.47
			JUMLAH	198,752.40

TARIKH : 13/12/2018
MASA : 02:14:02 PM

KERAJAAN NEGERI PERAK DARUL RIDZUAN

LAPORAN : BP08
MUKA SURAT : 56/56

MODUL BAYARAN PUKAL
LAPORAN TERPERINCI BAGI BULAN FEBRUARI 2018

KOD AGENSI : 2064017 TELEKOM MALAYSIA
JABATAN : [illegible] SURUHANJAYA PERKHIDMATAN AWAM
PTJ : [illegible] Pejabat Suruhanjaya Perkhidmatan Awam

DIPERTANGGUNGKAN

BIL.	NO AKAUN	TARIKH BIL.	NO BAUCAR	JAB	PTJ	VOT	JAB BYR	PTJ BYR	PROG/AKT	PROJEK	SETIA	CP	KOD AKAUN	AMAUN
1	[illegible]	01/02/2018	18DAP[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]				[illegible]	1,342.54

JUMLAH	1,342.54
JUMLAH BESAR	198,752.40
JUMLAH BIL.	875

GARIS PANDUAN PENYELENGGARAAN DAN SEMAKAN LAPORAN iSPEKS VOT / DANA

SIJIL PENGESAHAN BAKI (PERSEKITARAN ELEKTRONIK SEPENUHNYA)

SIJIL PENGESAHAN BAKI
(PERSEKITARAN ELEKTRONIK SEPENUHNYA)
Seperti Pada ....

Pegawai Pengawal Membayar	:	
Jabatan Membayar	:	
PTJ Membayar	:	
Pegawai Pengawal Dipertanggung	:	
Jabatan Dipertanggung	:	
Vot Dipertanggung	:	
Program/Aktiviti/Projek	:	Seperti di Lampiran I-2(a)
Baki di Laporan Kedudukan Vot/Dana	:	RM

Selaras dengan Arahan Perbendaharaan 143(b), disahkan baki Vot di atas mengikut Laporan Kedudukan Vot/Dana di iSPEKS adalah:

☐ Transaksi perakaunan diakaunkan pada struktur kod perakaunan yang tepat dan betul.

☐ Berbeza. Seperti di Lampiran I-2(b)

(............tandatangan.............)

Nama Pegawai	:	
Jawatan	:	
Tarikh	:	
Cap Rasmi Jabatan	:	

Nota:
Tandakan (√) di kotak yang berkenaan.
Sila gunakan lampiran berasingan jika ruangan tidak mencukupi.

GARIS PANDUAN PENYELENGGARAAN DAN SEMAKAN LAPORAN iSPEKS VOT / DANA

SIJIL PENGESAHAN BAKI (PERSEKITARAN ELEKTRONIK SEPENUHNYA)

SENARAI BAKI MENGIKUT LAPORAN VOT/DANA

Seperti pada..

Vot Dipertanggung	Program/ Projek	Aktiviti	Baki (RM)
		Jumlah	

*Mengikut Program, Aktiviti, dan Projek

Disediakan oleh:

Tandatangan :
Nama :
Jawatan :

Disahkan oleh:

Tandatangan :
Nama :
Jawatan :

GARIS PANDUAN PENYELENGGARAAN DAN SEMAKAN LAPORAN iSPEKS VOT / DANA

SIJIL PENGESAHAN BAKI (PERSEKITARAN ELEKTRONIK SEPENUHNYA)

PENYATA PENYESUAIAN VOT
(PERSEKITARAN ELEKTRONIK SEPENUHNYA)
Seperti Pada ....

Pegawai Pengawal Membayar :
Kumpulan PTJ Membayar :
Kumpulan PTJ & PTJ Membayar :

Pegawai Pengawal Dipertanggung :
Kumpulan PTJ Dipertanggung :
Vot Dipertanggung :
Program/Aktiviti/Projek :

Bil.	Perihal Bayaran	Tindakan	Tarikh Dokumen	No. Rujukan Dokumen	Amaun (RM)

Disediakan oleh:

Tandatangan :
Nama :
Jawatan :

Disahkan oleh:

Tandatangan :
Nama :
Jawatan :